

S.I.L.K. CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ

Αρ. Γ.Ε.ΜΗ. 8058801000 - Αρ. Μητρώου Α.Ε. 65344/06/Β/08/13

Π. Ιωακείμ 6 - Αθήνα

Στοιχεία και πληροφορίες χρήσης από 1 Ιανουαρίου 2015 έως 31 Δεκεμβρίου 2015

(δημοσιευόμενα βάσει του Ν.2190, άρθρο 135 για επιχειρήσεις που συντάσσουν οικονομικές καταστάσεις, ενοποιημένες και μη, κατά τα Δ.Λ.Π.)

Τα παρακάτω στοιχεία και πληροφορίες, που προκύπτουν από τις οικονομικές καταστάσεις, στοχεύουν σε μία γενική ενημέρωση για την οικονομική κατάσταση και τα αποτελέσματα της S.I.L.K. CAPITAL PARTNERS ΑΝΩΝΥΜΗ ΕΤΑΙΡΕΙΑ ΠΑΡΟΧΗΣ ΕΠΕΝΔΥΤΙΚΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ. Συνιστούμε, επομένως στον αναγνώστη, πριν προβεί σε οποιαδήποτε είδους επενδυτική επιλογή ή άλλη συναλλαγή με τον Εκδότη, να ανατρέξει στη διεύθυνση διαδικτύου της εταιρείας, όπου αναρτώνται οι οικονομικές καταστάσεις, καθώς και στην έκθεση ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή, όποτε αυτή απαιτείται.

ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΕΠΙΧΕΙΡΗΣΗΣ

Αρμόδια Νομαρχιακή Αυτοδιοίκηση: Αθηνών
 Ημερομηνία έγκρισης από το Διοικητικό Συμβούλιο
 των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων: **29 Φεβρουαρίου 2016**
 Ορκωτός Ελεγκτής Λογιστής: **Ιωάννης Μπιτζαράκης**
 Ελεγκτική Εταιρεία: **ΑCΕS ΟΡΚΩΤΟΙ ΕΛΕΓΚΤΕΣ Α.Ε.**
 Τύπος Έκθεσης Ελέγχου: **Σύμφωνη γνώμη - με θέμα έμφασης**
 Διεύθυνση διαδικτύου: **www.silkcp.gr**

Σύνθεση Διοικητικού Συμβουλίου

Πρόεδρος Δ.Σ. & Δ/νων Σύμβουλος : Νικόλαος Ιατρού
 Μέλος Δ.Σ. : Σπυρίδων Αντώνιος Κοτζάμπασης
 Μέλος Δ.Σ. : Πάρης Κοκορότσικος
 Μέλος Δ.Σ. : Αθανάσιος Κουμέττης
 Μέλος Δ.Σ. : Εμμανουήλ Τρουλλινός

1.1. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΘΕΣΗΣ

Ποσά εκφρασμένα σε €

ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟ	31/12/2015	31/12/2014
Ιδιοχρησιμοποιούμενα Ενσώματα Πάγια στοιχεία	32.704,59	38.387,64
Αυλα περιουσιακά στοιχεία	870,92	1.889,70
Διαθέσιμα προς πώληση χρημ/κά περιουσιακά στοιχεία	164.637,00	174.420,00
Λοιπά μη κυκλοφορούντα περιουσιακά στοιχεία	110.557,28	144.769,70
Απαιτήσεις από πελάτες και λοιπές εμπορικές απαιτήσεις	26.092,00	100.085,23
Λοιπά στοιχεία ενεργητικού	7.673,02	4.304,64
ΣΥΝΟΛΟ ΕΝΕΡΓΗΤΙΚΟΥ	342.534,81	463.856,91

ΙΔΙΑ ΚΕΦΑΛΑΙΑ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΙΣ

Μετοχικό Κεφάλαιο	420.150,00	420.150,00
Λοιπά στοιχεία Ιδίων Κεφαλαίων	(316.723,67)	(201.292,23)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων (α)	103.426,33	218.857,77
Προβλέψεις/ Λοιπές μακροπρόθεσμες υποχρεώσεις	6.174,00	5.631,34
Λοιπές βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις	232.934,48	239.367,80
Σύνολο υποχρεώσεων (β)	239.108,48	244.999,14
ΣΥΝΟΛΟ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ ΚΑΙ ΥΠΟΧΡΕΩΣΕΩΝ (α)+(β)	342.534,81	463.856,91

1.2. ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΣΥΝΟΛΙΚΩΝ ΕΣΟΔΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε €

	1/1-31/12/2015	1/1-31/12/2014
Κύκλος εργασιών	244.565,62	401.151,27
Μικτά κέρδη	50.319,32	117.423,83
Κέρδη/(Ζημιές) προ φόρων, χρηματοδοτικών, επενδυτικών αποτελεσμάτων	(73.740,82)	(38.569,90)
Κέρδη / (Ζημιές) προ φόρων	(77.112,60)	(36.782,98)
Κέρδη / (ζημιές) μετά από φόρους (α)	(111.617,74)	(45.283,82)
Λοιπά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (β)		
Ποσά από αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρημ/κών περιουσιακών στοιχείων, δυνητικά ανακατατάξιμα στα κέρδη ή τις ζημιές σε μεταγενέστερη περίοδο	(3.813,70)	(85.660,00)
	(3.813,70)	(85.660,00)
Συγκεντρωτικά συνολικά έσοδα μετά από φόρους (α) + (β)	(115.431,44)	(130.943,82)
Κέρδη (ζημιές) μετά φόρων ανά μετοχή - βασικά (σε €)	(2,7474)	(3,1166)
Ζημιές προ φόρων, χρηματοδοτικών επενδυτικών αποτελεσμάτων και συνολικών αποσβέσεων	(66.012,42)	(28.258,20)

1.3 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΜΕΤΑΒΟΛΩΝ ΙΔΙΩΝ ΚΕΦΑΛΑΙΩΝ

Ποσά εκφρασμένα σε €

	31/12/2015	31/12/2014
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων έναρξης χρήσης (1.1.2015 & 1.1.2014 αντίστοιχα)	218.857,77	349.801,59
Κέρδη/(Ζημιές) χρήσεως μετά από φόρους	(111.617,74)	(45.283,82)
Αποτίμηση διαθέσιμων προς πώληση χρημ/μικών περιουσιακών στοιχείων	(3.813,70)	(85.660,00)
Σύνολο Ιδίων Κεφαλαίων λήξης χρήσης (31.12.2015 & 31.12.2014 αντίστοιχα)	103.426,33	218.857,77

1.4 ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΤΑΣΤΑΣΗΣ ΤΑΜΕΙΑΚΩΝ ΡΟΩΝ (έμμεση μέθοδος)

Ποσά εκφρασμένα σε €

	1/1-31/12/2015	1/1-31/12/2014
Ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (Ζημιές)/Κέρδη προ φόρων	(77.112,60)	(36.782,98)
Πλέον / μείον προσαρμογές για:		
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα	787,60	738,97
Χρηματοοικονομικά αποτελέσματα	2.584,18	(2.525,89)
Έξοδα απομείωσης απαιτήσεων	0,00	5.000,00
Αποσβέσεις ενσωμάτων και ασωμάτων ακινητοποιήσεων	7.728,40	10.311,70
Πλέον/ μείον προσαρμογές για μεταβολές λογαριασμών κεφαλαίου κίνησης ή που σχετίζονται με τις λειτουργικές δραστηριότητες:		
Εισπραχθείσες/(Πληρωθείσες) μακροπρόθεσμες εγγυήσεις	0,00	5.000,00
(Αύξηση)/Μείωση απαιτήσεων	73.993,23	(24.928,08)
Αύξηση/(Μείωση) πρόβλεψης παροχών προσωπικού	542,66	(373,33)
Αύξηση/(Μείωση) υποχρεώσεων	(6.433,32)	30.003,93
Χρεωστικοί τόκοι και συναφή έξοδα καταβλημένα	(787,60)	(738,97)
Φόροι εισοδήματος (προηγ. χρήσεων, διαφορές φορολ/κού ελέγχου)	0,00	0,00
Καθαρές ταμιακές ροές από λειτουργικές δραστηριότητες (α)	1.302,55	(14.294,65)
Ταμιακές ροές από επενδυτικές δραστηριότητες		
Αγορά ενσωμάτων και άυλων πάγιων στοιχείων	(1.026,57)	(2.910,65)
Πωλήσεις διαθέσιμων προς πώληση περιουσιών, στοιχείων	3.111,50	21.200,00
Έξοδα και ζημιές πώλησης χρεογράφων	(19,58)	(122,81)
Τόκοι εισπραχθέντες	0,48	2,14
Καθαρές ταμιακές εκροές σε επενδυτικές δραστηριότητες (β)	2.065,83	18.168,68
Ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες		
Καταθέσεις από μετόχους	0,00	(4.004,00)
Καθαρές ταμιακές ροές από χρηματοδοτικές δραστηριότητες (γ)	0,00	(4.004,00)
Καθαρή αύξηση στα ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα (α+β+γ)	3.368,38	(129,97)
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στην αρχή της περιόδου	4.304,64	4.434,61
Ταμιακά διαθέσιμα και ισοδύναμα στο τέλος της περιόδου	7.673,02	4.304,64

ΠΡΟΣΘΕΤΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΚΑΙ ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ

- Οι βασικές λογιστικές αρχές είναι οι ίδιες με αυτές του Ισολογισμού της 31/12/2014 κατά τα Δ.Λ.Π.
- Η εταιρεία έχει περαιώσει φορολογικά τις χρήσεις μέχρι και 2009 και ανέλεγκτη παραμένει η χρήση 2010. Για τις χρήσεις 2011, 2012, 2013 και 2014, εκδόθηκε «Έκθεση φορολογικής συμμόρφωσης» από τον τακτικό ορκωτό ελεγκτή, που έλεγξε τις αντίστοιχες οικονομικές καταστάσεις και από το σχετικό έλεγχο δεν προέκυψαν διαφορές φόρων. Για τη χρήση 2015, η εταιρεία έχει υπαχθεί στο φορολογικό έλεγχο των ορκωτών ελεγκτών που προβλέπεται από τα άρθρα 65Α του Ν. 4174/2013, ο οποίος είναι σε εξέλιξη και από τον έως σήμερα έλεγχο δεν αναμένεται να προκύψουν σημαντικές φορολογικές υποχρεώσεις, πέραν από αυτές που καταχωρήθηκαν και απεικονίζονται στις οικονομικές καταστάσεις.
- Δεν υπάρχουν εμπράγματα βάρη επί των παγίων περιουσιακών στοιχείων.
- Ο αριθμός απασχολούμενου προσωπικού ανερχόταν κατά την 31/12/2015 σε 5 άτομα και κατά την 31/12/2014 σε 4 άτομα.
- Δεν υπάρχουν επίδικες ή υπό διαιτησία διαφορές της εταιρείας καθώς και αποφ. δικαστικών ή διαιτητικών οργάνων που ενδέχεται να έχουν σημαντική επίπτωση στην οικονομική λειτουργία της εταιρείας. Δεν έχει σχηματιστεί πρόβλεψη για ανέλεγκτες φορολογικά χρήσεις.
- Η εταιρεία δεν κατέχει ίδιες μετοχές.
- Από την ημερομηνία σύνταξης των Οικονομικών Καταστάσεων έως σήμερα, δεν συνέβησαν ουσιώδη γεγονότα.
- Στην Έκθεση Ελέγχου του Ορκωτού Ελεγκτή Λογιστή αναφέρεται το εξής θέμα έμφασης: Τα Ίδια Κεφάλαια κατά την 31/12/2015, έχουν καταστεί μικρότερα από το 1/2 του Μετοχικού Κεφαλαίου και κατά συνέπεια συντρέχουν οι προϋποθέσεις εφαρμογής των διατάξεων του άρθρου 47 του Κ.Ν.2190/1920. Επίσης, οι «Βραχυπρόθεσμες υποχρεώσεις» είναι μεγαλύτερες από τα «Κυκλοφορούντα» και «Διαθέσιμα προς πώληση» περιουσιακά στοιχεία και η Εταιρεία εμφανίζει μεγάλο ύψος σωρευμένων ζημιών, οπότε η Διοίκηση πρέπει να λάβει τα απαραίτητα μέτρα, ώστε να βελτιωθεί η χρηματοοικονομική θέση της Εταιρείας και να διασφαλιστεί η συνέχιση της δραστηριότητας της.
- Οι πάσης φύσεως συναλλαγές (έσοδα και έξοδα) σωρευτικά από την έναρξη της διαχειριστικής περιόδου και τα υπόλοιπα των απαιτήσεων και υποχρεώσεων της εταιρείας στην λήξη της τρέχουσας περιόδου, τα οποία έχουν προκύψει από συναλλαγές της με τα συνδεδεμένα, κατά την έννοια του Δ.Λ.Π. 24, προς αυτήν μέρη, έχουν σε ευρώ, ως εξής:

Συναλλαγές και αμοιβές διευθυντικών στελεχών και μελών της Διοίκησης	17.100,00
Λήψη χρηματοοικονομικών υπηρεσιών από TRINITY Α.Ε.	84.294,37
Απαιτήσεις από διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης.	3.647,18
Υποχρεώσεις προς διευθυντικά στελέχη και μέλη της Διοίκησης.	1.322,75
Υποχρεώσεις από λήψη χρηματοοικονομικών υπηρεσιών από TRINITY Α.Ε.	14.760,19

Αθήνα, 29 Φεβρουαρίου 2016

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ. & Δ/ΝΩΝ ΣΥΜΒΟΥΛΟΣ

ΤΟ ΜΕΛΟΣ ΤΟΥ Δ.Σ.

Ο ΠΡΟΪΤΑΜΕΝΟΣ ΤΟΥ ΛΟΓΙΣΤΗΡΙΟΥ

ΝΙΚΟΛΑΟΣ ΙΑΤΡΟΥ
Α.Δ.Τ. ΑΚ 203969

ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ ΚΟΥΜΕΤΤΗΣ
Α.Δ.Τ. ΚΑ 105347

ΚΩΝΣΤΑΝΤΙΝΟΣ ΒΑΡΣΟΣ
ΑΔΤ ΑΚ 066371
Α.Μ.Α. 27375 - Α' ΤΑΞΗΣ